

*Ulfshale Lejer- og Grundejerforening
c/o ReviVision
Storegade 1
4780 Stege*

CVR-nr: 10 69 70 42

*ÅRSRAPPORT
1. januar - 31. december 2019*

Godkendt på foreningens generalforsamling, den __/__/2020

Dirigent

Bestyrelsens påtegning

Undertegnede bestyrelse har dags dato aflagt årsrapporten for 2019 for Ulfshale Lejer- og Grundejerforening.

Årsrapporten er aflagt efter foreningens regnskabspraksis og vedtægter.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig. Årsrapporten giver efter vores opfattelse et retvisende billede af foreningens aktiver og passiver, den finansielle stilling samt resultatet.

Vi indstiller årsrapporten til generalforsamlingens godkendelse.

Ulfshale, den 9. februar 2019



Keld Christiansen
Formand



Palle Døssing Lyngsø



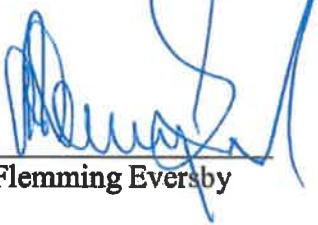
Per Maarbjerg



Jørgen Jansen
Næstformand



Jørgen Juel Pedersen



Flemming Eversby



Per Neidel



Tom Ferslev Jakobsen



Torben Davidsen

Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Årsrapporten for Ulfshale Lejer- og Grundejerforening er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for regnskabsklasse A samt foreningens vedtægter.

Regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde laget, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske resourcer vil fragå laget, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser.

Resultatopgørelse

Indtægter

Indeholder kontingent fra medlemmer.

Omkostninger

Omkostninger omfatter alle regnskabsårets omkostninger, der kan henføres til foreningens aktiviteter.

Balancen

Tilgodehavender

Tilgodehavender værdiansættes til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af tab.

Øvrige gældsforpligtelser

Øvrige gældsforpligtelser værdiansættes til nominel værdi.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Til medlemmerne i Ulfshale Lejer- og Grundejerforening:

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Ulfshale Lejer- og Grundejerforening for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2019, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter årsregnskabsloven.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af foreningens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2019 samt af resultatet af foreningens aktiviteter for regnskabsåret 2019 i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af foreningen i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Årsregnskabet indeholder i overensstemmelse med foreningens sædvanlige praksis det af bestyrelsen godkendte resultatbudget for 2019 og 2020. Budgettallene, som fremgår i en særskilt kolonne i tilknytning til resultatopgørelsen, har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med årsregnskabsloven. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere foreningens evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere foreningen, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Den uafhængige revisors revisionspåtegning

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af foreningens interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om foreningens evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at foreningen ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med den øverste ledelse om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Vordingborg, den 6. marts 2020

Øernes Revision

Registreret revisionsaktieselskab

37 12 19 24

Peter Hansen

Registreret revisor

Medlem af FSR - danske revisorer

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2019

	2019	2018	Budget 2019 (ikke revideret)	Budget 2020 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingent til Foreningen(1074 medl.)	64.440	58.680	58.980	64.440
Opkrævede Gebyrer	11.375	9.680	0	10.000
Kontingent til Vejvedligeholdelse(1049 medl.)	475.640	433.022	471.600	475.640
Kontingent til Afvanding, strand (705 medl.)	353.087	351.792	349.680	462.480
Kontingent til Afvanding, skov (282 medl.)	78.960	56.400	78.960	112.800
Diverse indtægter	0	0	0	0
Indtægter i alt	983.502	909.574	959.220	1.125.360
Omkostninger				
Driftsomkostninger:				
El vedr. afvanding - elafgift	3.183	5.436	6.000	5.000
Veje, stier, digeovergange og fællesarealer	165.858	597.706	350.000	400.000
Afvanding	145.889	41.248	40.000	164.000
Driftsudgifter i alt	314.930	644.390	396.000	569.000
Adm.- og driftomkostninger:				
Kontorudgifter	3.491	1.243	5.000	5.000
Porto	1.660	2.040	2.000	2.000
Gebyrer	9.501	9.367	10.000	10.000
Revision	5.642	5.508	6.000	6.000
Edb udgifter	0	4.971	5.000	3.000
Forretningsfører	56.524	56.386	56.000	57.000
Bestyrelsesudgifter	4.303	3.526	8.000	7.000
Kørselsgodtgørelser	35.365	18.670	35.000	36.000
Generalforsamling	10.018	6.948	8.000	10.000
Tlf., annoncer, gaver mv.	4.126	5.092	5.000	4.000
Forsikringer	12.326	12.199	12.199	13.000
Diverse udg.	4.188	179	3.000	3.000
Småanskaffelser	694	931	2.000	2.000
Renter	2.775	1.130	0	15.000
Adm.- og driftomkostn. i alt	150.613	128.190	157.199	173.000
Omkostninger i alt	465.543	772.580	553.199	742.000
Resultat:	517.960	136.994	406.021	383.360
Resultatfordeling:				
Foreningen	20.661	21.744	7.124	7.320
Vejene m.v.	261.240	-205.440	66.580	20.340
Afvanding strand	169.885	275.935	267.524	257.140
Afvanding skov	66.174	44.756	64.792	98.560
Resultatfordeling i alt	517.960	136.994	406.021	383.360

Balance pr. 31. december 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Aktiver:		
Tilgodehavender:		
Debitorer	4.156	4.737
Forudbetalte omkostninger	60.000	0
Tilgodehavender i alt	<u>64.156</u>	<u>4.737</u>
Likvider:		
Møns Bank kto. 106979-6	50.410	11.654
Møns Bank kto. 701952-2	1.303.601	654.322
Sparekassen Sjælland 5531352 S	570.405	570.580
Sparekassen Sjælland 4332224 Vip	177.316	177.876
Spar Nord 1380121944	444.736	448.079
Likvider i alt	<u>2.546.468</u>	<u>1.862.511</u>
Aktiver i alt	<u>2.610.624</u>	<u>1.867.248</u>
Passiver:		
Egenkapital:		
<u>Egenkapital Foreningen:</u>		
Primo	520.596	498.852
Resultat 2019	20.661	21.744
	<u>541.256</u>	<u>520.596</u>
<u>Egenkapital Vejvedligeholdelse:</u>		
Primo	61.949	267.389
Resultat 2019	261.240	-205.440
	<u>323.189</u>	<u>61.949</u>
<u>Egenkapital Afvanding strand:</u>		
Primo	1.011.736	735.801
Resultat 2019	169.885	275.935
	<u>1.181.621</u>	<u>1.011.736</u>
<u>Egenkapital Afvanding skov:</u>		
Primo	83.547	38.791
Resultat 2019	66.174	44.756
	<u>149.721</u>	<u>83.547</u>
Egenkapital i alt	<u>2.195.787</u>	<u>1.677.827</u>
Skyldig moms m.v.	172.553	65.550
Diverse kreditorer	237.728	123.871
Forudmodtaget fra medlemmer	4.555	0
Kortfristede gældsforpligtelser i alt	<u>414.836</u>	<u>189.421</u>
Passiver i alt	<u>2.610.624</u>	<u>1.867.248</u>

Foreningen

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2019

	2019	2018	Budget 2019 (ikke revideret)	Budget 2020 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingenter	64.440	58.680	58.980	64.440
Opkrævede gebyrer	11.375	9.680	0	10.000
Diverse indtægter	0	0	0	0
Renter	0	0	0	0
Indtægter i alt	75.815	68.360	58.980	74.440
Omkostninger				
Andel af administrationsudg.	52.108	45.487	51.216	51.480
Andel af afskrivninger	272	0	640	640
Renter	2775	1129	0	15.000
Udgifter i alt	55.154	46.617	51.856	67.120
Resultat	20.661	21.744	7.124	7.320

Balance pr. 31. december 2019

	2019	2018
Aktiver:		
Foreningens andel af aktiverne primo	520.597	498.853
Overført resultat 2019	20.661	21.744
	541.257	520.597
Aktiver i alt	541.257	520.597
Passiver:		
<u>Egenkapital/Reserver Foreningen:</u>		
Primo	520.597	498.853
Resultat 2019	20.661	21.744
	541.257	520.597
Passiver i alt	541.257	520.597

Vedligeholdelse af veje, stier og digeovergange

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2019

	2019	2018	Budget 2019 (ikke revideret)	Budget 2020 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingenter	475.640	433.022	471.600	475.640
Indtægter i alt	475.640	433.022	471.600	475.640
Omkostninger				
Veje, stier og digeovergange	165.858	597.706	350.000	400.000
Andel af administrationsudg.	48.325	40.756	54.320	54.600
Andel af afskrivninger	217	0	700	700
Udgifter i alt	214.400	638.462	405.020	455.300
Resultat	261.240	-205.440	66.580	20.340

Balance pr. 31. december 2019

	2019	2018
Aktiver:		
Tilgodehavende i ULG primo	61.949	267.389
Overført resultat 2019	261.240	-205.440
	323.189	61.949
Aktiver i alt	323.189	61.949
Passiver:		
<u>Reserver Vejvedligeholdelse:</u>		
Primo	61.949	267.389
Resultat 2019	261.240	-205.440
	323.189	61.949
Passiver i alt	323.189	61.949

Afvanding strand

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2019

	2019	2018	Budget 2019 (ikke revideret)	Budget 2020 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingenter	353.087	351.792	349.680	462.480
Indtægter i alt	353.087	351.792	349.680	462.480
Omkostninger				
EI vedr. afvanding	3.183	5.436	6.000	5.000
Afvanding	145.889	41.248	40.000	164.000
Andel af administrationsudg.	33.984	28.242	35.696	35.880
Andel af afskrivninger	147	931	460	460
Udgifter i alt	183.202	75.857	82.156	205.340
Resultat	169.885	275.935	267.524	257.140

Balance pr. 31. december 2019

	2019	2018
Aktiver:		
Tilgodehavende i ULG primo	1.011.737	735.802
Overført resultat 2019	169.885	275.935
	<u>1.181.622</u>	<u>1.011.737</u>
Aktiver i alt	<u>1.181.622</u>	<u>1.011.737</u>
Passiver:		
Egenkapital Afvanding:		
Primo	1.011.737	735.802
Resultat 2019	169.885	275.935
	<u>1.181.622</u>	<u>1.011.737</u>
Passiver i alt	<u>1.181.622</u>	<u>1.011.737</u>

Afvanding skov

Driftsresultat 1. januar - 31. december 2019

	2019	2018	Budget 2019 (ikke revideret)	Budget 2020 (ikke revideret)
Indtægter				
Kontingenter	78.960	56.400	78.960	112.800
Indtægter i alt	78.960	56.400	78.960	112.800
Omkostninger				
El vedr. afvanding	0	0	0	0
Afvanding	0	0	0	0
Andel af administrationsudg.	12.728	11.644	13.968	14.040
Andel af afskrivninger	58	0	200	200
Udgifter i alt	12.786	11.644	14.168	14.240
Resultat	66.174	44.756	64.792	98.560

Balance pr. 31. december 2019

	2019	2018
Aktiver:		
Tilgodehavende i ULG primo	83.547	38.791
Overført resultat 2019	66.174	44.756
	149.721	83.547
Aktiver i alt	149.721	83.547
Passiver:		
Egenkapital Afvanding:		
Primo	83.547	38.791
Resultat 2019	66.174	44.756
	149.721	83.547
Passiver i alt	149.721	83.547